

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ПРОКЮРМЪНТ ИНТЕРНESHЪНЪЛ“ ЕООД ЗА 2013 ГОДИНА

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството

1. Преглед на резултатите и развитието на дейността на дружеството и неговото състояние

През изминалата 2013 година дружеството „ПРОКЮРМЪНТ ИНТЕРНESHЪНЪЛ“ ЕООД осъществяваше следната дейност: търговия на едро и търговско посредничество с разнообразни стоки .

През отчетната 2013 г. в дружеството са извършени разходи за дейността в размер на 79 хил. лв., които представляват почти 100 % разходи за оперативна дейност. Най-голям относителен дял в разходите за оперативната дейност има балансовата стойност на продадените активи – 49%. Втори по големина дял заемат разходите за персонала – 42 % от всички разходи. Финансовите разходи, под формата на банкови такси и комисиони, са несъществена част от всички разходи за дейността – 1 хил.лв.

Общо приходите от дейността на дружеството през 2013 година в абсолютна сума са 61 хил.лв., които са реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на дружеството. Дружеството не е извършвало съществени странични или неспецифични за предмета и профила на бизнеса му дейности.

За 2013 година, дружеството реализира загуба в размер на 18 хил.лв.

Сумата на актива на баланса към 31 декември 2013 година, измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество, възлиза на 25 хил. лв. Сумата на собствения капитал, или нетните активи на дружеството, възлиза на 23 хил. лв.

По отношение на финансовото състояние, най-голям дял в общите активи на дружеството заемат търговските и други вземания – 15 хил. лв. или 60 % от сумата на актива. Втори по големина дял заемат паричните средства, които са 8 хил. лв.

Задълженията на дружеството възлизат общо на 2 хил. лв., които произхождат изцяло от задължение към доставчици. Сравнено с предходната година, задълженията на дружеството са намалели с 89%.

Като цяло, финансовото състояние може да бъде илюстрирано със следните основни финансови показатели:

1. Коефициент на обща ликвидност

Коефициент на обща ликвидност = (краткотрайни активи) : (краткосрочни задължения)

$$K = 25 : 2 = 12.5$$

Показателят за ликвидност е количествена характеристика на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи. Препоръчителното значение на коефициента на обща ликвидност е числото да бъде по-голямо от единица.

2. Коефициент на задлъжнялост

Коефициент на задлъжнялост = пасиви : (собствен капитал + пасиви)

$$K = 2 : 25 = 0.08$$

Коефициентът на задлъжнялост показва колко лева задължения се падат на всеки лев от общото имущество на предприятието. Препоръчително значение е този коефициент да не е по-голям от 0,5.

2. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството

Основните рискове, които директно или индиректно могат да засегнат дейността на дружеството и да повлияят върху всяко инвестиционно решение, се делят най – общо на систематични и несистематични рискове.

/1/. Систематични рискове.

Лихвен риск – Лихвеният риск се включва в категорията на макроикономическите рискове, поради факта, че предпоставка за промяна в лихвените равнища е появата на нестабилност във финансовата система на страната като цяло.

Инфлационен риск – Рискът от увеличението на инфлацията е свързан с намаляването на реалната покупателна сила на икономическите субекти. Системата на валутен борд контролира паричното предлагане, но външни фактори могат да окажат натиск в посока на увеличение на ценовите нива.

Политически риск – политическият риск е свързан с възможно възникване на вътрешно политически сътресения и неблагоприятна промяна в стопанското законодателство.

Валутен риск – Дружеството не е изложено пряко на голям валутен риск, тъй като към този момент то извършва дейността си само с националната валута и с единната европейска валута.

/2/. Несистематични рискове.

Фирмен риск – основният риск за дружеството е намаляването на ефективната сума на приходите, което би довело до промяна в рентабилността. За тази цел е необходимо да се анализират подробно главните фактори, които пораждаат несигурност в ритмичното генериране на приходи от страна на дружеството. Тази несигурност може да бъде измерена чрез променливостта на получаваните приходи в течение на времето. Това означава, че колкото по-променливи и по-непостоянни са приходите на дадено дружество, толкова по – голяма е несигурността това дружество да реализира положителен финансов резултат, т.е. рискът за инвеститорите, респективно кредиторите ще бъде по – висок.

Бизнес риск – Бизнес рискът се определя от естеството на дейност на дружеството. Този риск се дефинира като несигурността, свързана с получаването на приход, присъщ както за отрасъла, в който дружеството функционира, така и за начина на извършване на услугите. Нормално е приходите на дружеството да варират в течение на времето като функция на промените в обема на продажбите и свързаните с тях разходи. В тази връзка, очакванията на дружеството са за повишаване на приходите от продажби, поради увеличение на асортимента на предлаганите услуги и оптимизиране на разходите.

Ликвиден риск – Този вид риск се свързва с вероятността дружеството да изпадне в състояние трудно да посреща задълженията си или в невъзможност да ги обслужва. Към момента на изготвяне на този доклад на дейността, дружеството поддържа добри стойности на коефициентите за ликвидност.

Операционен риск – Операционният риск представлява риск от загуба, произтичащ от неадекватни или недобре функциониращи вътрешни процеси, хора и системи, или от външни събития. Операционно събитие е събитие, водещо до отклонение на действителните от очакваните резултати от дейността в резултат на грешки и неправилно функциониране на системи, хора, процеси. Операционното събитие би довело до отрицателен икономически резултат или до допълнителни разходи.

3. Важни събития, настъпили след датата, на която е съставен годишния финансов отчет

Не са настъпили важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които да изискват тяхното оповестяване.

4. Вероятно бъдещо развитие и планирана стопанска политика на предприятието през следващата година

В контекста на посочените по-горе рискове се очертава факта, че дейността на дружеството, съответно неговите финансови резултати до голяма степен зависят от състоянието на българската икономика. Всяка неблагоприятна или отрицателна промяна в общото макроикономическо развитие на страната би имала негативно отражение в потреблението на повечето стоки и услуги за крайна консумация.

Предвид това, и в имайки предвид очертаното финансово и оперативное състояние на дружеството, се налага решението през следващата година основна задача на управленската стратегия ще бъде увеличаване на мащабите на обема на дейността при запазване на текущото равнище на рентабилност. Основните пътища за това са изготвянето на задълбочен маркетингов анализ на пазарната ситуация в пазара, разработване на средносрочна стратегия за възстановяване и разширяване на пазарните позиции.

Не се очакват специфични допълнителни инвестиции.

5. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

Дружеството не извършва действия в областта на научноизследователската и развойна дейност, тъй като предмета на дейност не предполага подобни.

6. Клонова мрежа

Дружеството няма клонова мрежа.

7. Използвани финансови инструменти и хеджиране

Дружеството не използва специфични финансови инструменти, извън първоначално възникналите в предприятието, и не използва хеджиране.

Управител:

/ Марина Илиева-Захариева

